

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky



zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á	Ā	B	Č	Ď	É	F	G	H	Í	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	Š	T	Ú	V	X	Ý	Ž	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 2 1 1 2 0 2	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná závierka zostavená X schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3
IČO 3 6 6 5 1 8 9 3			
SK NACE 4 7 . 7 3 . 0	v eurocentoch X v celých eurách	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

RETIA, a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

ČUKROVÁ

Číslo

3

PSČ

Obec

8 1 1 0 8 BRATISLAVA

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 9 0 3 / 6 1 9 5 9 2

0

/

E-mailová adresa

HULKOVA@T-EKON.SK

Zostavené dňa: 2 0 . 0 6 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa: 2 6 . 0 6 . 2 0 1 4			 Čukrová 3 811 01 Bratislava IČO: 36 651 893, IČ DPH: SK2022211202 DIČ: 2022111202

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

POZNÁMKY

K 31.12.2013

A. Informácie o účtovnej jednotke:

a) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku:

RETIA, a.s. je akciová spoločnosť, ktorá bola dňa 12. 7. 2006 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde v Bratislave, oddiel Sa, vložka č. 4897/B. Spoločnosť sídli na Cukrovej 3, Bratislava, Slovenská republika, identifikačné číslo 36 651 893.

b) opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

1. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
2. kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
3. sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
4. poskytovanie lekárenskej starostlivosti vo verejnej lekárni,
5. skladovanie,
6. reklamné a marketingové služby,
7. prenájom hnuteľných vecí,
8. činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
9. prieskum trhu a verejnej mienky,
10. administratívne služby,
11. vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti,
12. organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí,
13. služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov.

c) priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia, počet zamestnancov účtovnej jednotky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho počet vedúcich zamestnancov, ktorými sa rozumejú vedúci zamestnanci v priamej riadiacej pôsobnosti štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu a vedúci zamestnanci, ktorí sú v priamej riadiacej pôsobnosti tohto vedúceho zamestnanca,

Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	24	10
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	24	13
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Základné imanie sa skladá z 24 kusov kmeňových akcií na meno v listinnej forme a v menovitej hodnote 3 320 EUR.

Informácie o štruktúre akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
MUDr. Štefan Gortha	39 840	50	50	50
MUDr. Renáta Gorthová	39 840	50	50	50
Spolu	79 680	100	100	100

d) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

f) Účtovná závierka za rok 2012 bola schválená valným zhromaždením dňa 30.6.2013.

C. Informácie o konsolidovanom celku:

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach – v časti E,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy - v časti F,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy – v časti G,
- d) výnosoch – v časti H,
- e) nákladoch – v časti I ,
- f) daniach z príjmov – v časti J,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch – v časti K,
- h) iných aktívach a iných pasívach – v časti L,
- i) spriaznených osobách – v časti N,
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia – v časti O,
- k) prehľade zmien vlastného imania – v časti P,
- l) prehľade peňažných tokov – v časti R.

E. V časti o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach sa uvádzajú informácie o:

- a) Účtovná závierka k 31.decembru 2013 bola zostavená ako riadna účtovná závierka predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1.januára 2013 do 31.decembra 2013.
- b) Účtovná jednotka používala pri zostavení účtovnej závierky rovnaké účtovné zásady a metódy v roku 2012 a v roku 2013. Účtovné metódy a účtovné zásady boli konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia. O nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente ich vzniku, bez ohľadu na dátum úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa zásada vecnej a časovej súvislosti nákladov a výnosov.

c) spôsobe oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje v obstarávacích cenách,
2. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahrňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady,
4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje v obstarávacích cenách ,
5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahrňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady,
6. dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov. Spoločnosť nemá majetok obstarávaný reprodukčnou obstarávacou cenou,
7. dlhodobý finančný majetok – obstarávací cena,
8. zásoby obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním,
9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – sa netvorili,
10. zásoby obstarané iným spôsobom – spoločnosť neeviduje,
11. zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj – spoločnosť neeviduje,
12. pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou,
13. krátkodobý finančný majetok sa oceňuje menovitou hodnotou,
14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy sa vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím,
15. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov sa oceňujú menovitou hodnotou, záväzky nadobudnuté prevzatím sa nerealizovali,
16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy sa vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím,
17. splatná daň z príjmov je vo výške 23% daňového základu, ktorý je stanovený úpravou účtovného výsledku hospodárenia o položky zvyšujúce a znižujúce základ dane, účtovná jednotka nemá povinnosť účtovať o odloženej dani.

d) Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Mesačná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stroje a zariadenia	4 roky	1/48	Rovnomerne

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy:

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- tel'né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky			2 957			2 957		5 914
Úbytky						2 957		2 957
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			2 957			0		2 957
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky			1 593					1 593
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			1 593					1 593
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			0					0
Stav na konci účtovného obdobia			1 364					1 364

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 3

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		223 893	259 370				0		483 263
Prírastky			182 650				470 462		653 112
Úbytky							182 651		182 651
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		223 893	442 020				287 811		953 724
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 158	87 226						98 384
Prírastky		11 335	71 600						82 935
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		22 493	158 826						181 319
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									

Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		212 735	172 144						384 879
Stav na konci účtovného obdobia		201 400	283 194				287 811		772 405

Tabuľka č. 4

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 135	97 669						104 804
Prírastky		216 758	161 701						378 459
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		223 893	259 370						483 263
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 768	50 695						52 463
Prírastky		9 390	36 531						45 921
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		11 158	87 226						98 384
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									

Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 367	46 974						52 341
Stav na konci účtovného obdobia		212 735	172 144						384 879

Dlhodobý majetok spoločnosti je poistený v poisťovni ALLIANZ – Slovenská poisťovňa, a.s.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
RETIA PHARM CZ	100	100	7 841		0
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatný dlhodobý finančný majetok 069					
Členské vo Vaša lekáreň					30

Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ

DFM spolu	x	x	x	x	

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky	7 841				30				7 871
Úbytky	7 841								7 841
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0				30				30
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									

Stav na konci účtovného obdobia						30			30
--	--	--	--	--	--	----	--	--	----

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	542 758	72 532	615 290
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	37 000		37 000
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	791 965		791 965
Iné pohľadávky	43 104		43 104
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 414 827	72 532	1 487 359

Účtovná jednotka neeviduje pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

Účtovná jednotka neúčtuje o odloženej daňovej pohľadávke.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 285	8 273
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej	486 369	0

banky		
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	491 654	8 273

Účtovná jednotka netvorila opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku a nemala účty s obmedzeným disponovaním. Na krátkodobý finančný majetok nie je zriadené záložné právo.

G. V časti o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy sa uvádzajú informácie o

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Hodnota za minulé účtovné obdobie
Účtovný zisk	101 868
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	101 868
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	101 868

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					

Krátkodobé rezervy, z toho:	7 534	6 366	3 000	0	10 900
rezerva na nevyčerpané dovolenky	4 534	2 666	0	0	7 200
rezerva na audit	3 000	3 700	3 000	0	3 700

Predpokladaná doba použitia je rok 2014.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 238	7 534	4 238		7 534
rezerva na nevyčerpané dovolenky	4 238	4 534	4 238		4 534
rezerva na audit	0	3 000	0		3 000

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	92 810	53 412
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	2 266	1 474
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	90 544	51 938
Krátkodobé záväzky spolu	3 512 084	1 501 199
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do	3 512 466	51 054

jedného roka vrátane		
Závazky po lehote splatnosti	-382	1 450 145

Účtovná jednota neeviduje záväzky zabezpečené záložným právom alebo zabezpečené inou formou zabezpečenia.

Účtovná jednotka neučtuje o vzniku odloženého daňového záväzku.

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 474	1 048
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	792	426
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	792	426
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 266	1 474

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Tatra banka	EUR	Euribor +%	3/2019		113 640	135 336
Krátkodobé bankové úvery						
Krátkodobý úver	EUR	Euribor +%	2014		426 055	0

K 31.12.2013 účtovná jednotka spĺňala všetky podmienky stanovené v úveroch.

H. V časti o výnosoch sa uvádzajú tieto informácie:

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	208 352	118 538
Tržby za tovar	27 746 143	8 458 954
Výnosy zo zakázky		
Výnosy z predaja majetku		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	6 940	8 136
Čistý obrat celkom	27 961 435	8 585 628

Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3 700	3 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 700	3 000
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
A	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	266 752	x	x	135 705	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	36 376			42 385		
Výnosy nepodliehajúce dani	240					
Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						

Spolu	302 888			178 090		
Splatná daň z príjmov	x	69 664	23	x	33 837	19
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	69 664	23	x	33 837	19

K . Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch:

Účtovná jednotka v roku 2013 na podsúvahových účtoch neúčtovala.

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach:

Účtovná jednotka neeviduje podmienené záväzky a majetok.

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb:

Pôžička RETIA PHARM 37 000,- EUR (účet 351)

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky:

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

P. Informácie o zmenách vlastného imania:

Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	79 680				79 680
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	200 000	250 000			450 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov			7 841		-7 841
Oceňovacie rozdiely					

z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	60	101 868			101 928
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	101 868	197 088	101 868		197 088
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	79 680				79 680
Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy					
Zmena základného imania					
Pohl'adávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy		200 000			200 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					

Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-12 836		-12 896		60
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	12 896	101 868	12 896		101 868
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

R. V prehľade peňažných tokov sa pri použití nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti môžu uvádzať jeho položky v takomto usporiadaní a s týmto označením:

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov RETIA, a.s. 2013

Tabuľka 7.1 - Prehľad peňažných tokov RETIA, a.s. 2013

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	266 752	135 705
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	152 541	69 300
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	84 528	45 922
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-	-
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
	Zmena stavu rezerv (+/-)	3 366	3 296
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-	-
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	19 610	(11 019)
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
	Úroky účtované do nákladov (+)	45 037	18 755
	Úroky účtované do výnosov (-)	-	-
	Kurzové rozdiely (+/-)	-	-
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-	-
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	-	12 346
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	397 744	(98 685)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	(307 868)	(244 308)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	2 012 476	852 583
	Zmena stavu zásob (+/-)	(1 306 864)	(706 960)
	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)	-	-
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	817 037	106 320
	Prijaté úroky (+)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(45 037)	(18 755)
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (+/-)	(70 463)	(4 334)
	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	701 537	83 231
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(471 552)	(378 458)
	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	(30)	-
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Príjmy z prenájmu súboru hnuteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	-	-
	Prijaté úroky (+)	-	-
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(471 582)	(378 458)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-	-
	Prijaté peňažné dary (+)	-	-
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-
	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	253 426	288 053
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-	-
	Príjmy z úverov (+)	214 820	272 094
	Výdavky na splácanie úverov (-)	-	-
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	-
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	-	-
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	38 606	15 959
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	253 426	288 053
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	483 381	(7 147)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	8 273	15 447
F.	Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-